

Uzasadnienie

Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.) dała kompetencje organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego do określenia zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego oraz informacji o przebiegu wykonania planów finansowych jednostek, o których mowa w art. 9 pkt 10, 13 i 14 ww. ustawy, dla których organem założycielskim jest Gmina Miejska Kraków, za I półrocze

Przygotowane w proponowanej formie dokumenty będą spełniać wymogi prawne, a także przedstawiać w sposób przejrzysty i pełny dane dotyczące wykonania budżetu oraz wykonania planów finansowych za I półrocze

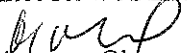
Zakres i forma informacji o przebiegu wykonania budżetu Miasta Krakowa za I półrocze

Lp.	Zakres	Forma
1.	<u>Wykonanie budżetu :</u>	
	1) zbiorcze zestawienie dochodów, wydatków oraz przychodów i rozchodów budżetu - z podziałem wydatków na bieżące i majątkowe	- tabelaryczna
	2) informacja o realizacji dochodów, wydatków oraz przychodów i rozchodów budżetu	- opisowa
	3) stan zadłużenia Miasta na dzień 30 czerwca wraz z podaniem faktycznego zadłużenia do planu dochodów	- tabelaryczna i opisowa
	4) stan należności uwzględniający stan gotówki i depozytów na koncie bankowym Miasta na dzień 30 czerwca	- tabelaryczna i opisowa
	5) wyrażenie w kwotach oraz w procentach do dochodów ogółem wykonanych za pierwsze półrocze każdego roku, nadwyżki operacyjnej lub finansowej brutto i netto wraz z podaniem dokładnej definicji powyższych nadwyżek	- tabelaryczna i opisowa
2.	<u>Wykonanie dochodów :</u>	
	1) wg działów klasyfikacji dochodów z wyodrębnieniem źródeł powstawania (paragrafów klasyfikacji budżetowej) w podziale na dochody bieżące i majątkowe oraz dochody gminy i powiatu	- tabelaryczna + wskaźniki w %
3.	<u>Wykonanie wydatków:</u>	
	1) wg działów i rozdziałów klasyfikacji wydatków budżetowych w podziale na wydatki gminy i powiatu wraz z zaangażowaniem, z wyodrębnieniem:	- tabelaryczna + wskaźniki w %
	a) wydatków bieżących, w tym w szczególności	
	- wydatków jednostek budżetowych z podziałem na wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	
	- dotacji na zadania bieżące	
	- świadczeń na rzecz osób fizycznych	
	- wydatków na programy finansowane z udziałem środków pochodzących ze źródeł zagranicznych, niepodlegające zwrotowi	
	- wydatków na obsługę długu jednostki samorządu terytorialnego	
	- wypłat z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku kalendarzowym	
	b) wydatków majątkowych, w tym w szczególności	
	- inwestycji i zakupów inwestycyjnych	
	- wydatków na programy finansowane z udziałem środków pochodzących ze źródeł zagranicznych niepodlegające zwrotowi	
	- zakupu i objęcia akcji i udziałów	
	- wniesienia wkładów do spółek prawa handlowego	
	2) w układzie zadaniowym - wykaz zadań budżetowych	- tabelaryczna + wskaźniki w %
	3) zestawienie wybranych wskaźników dla zadań ujętych w budżecie	- wskaźniki
4.	<u>Wykonanie wydatków związanych z wieloletnimi programami inwestycyjnymi wraz z zaangażowaniem, z wyodrębnieniem:</u>	
	1) wydatków na inwestycje strategiczne	- tabelaryczna + wskaźniki w % + opisowa
	2) wydatków na inwestycje programowe w tym:	- tabelaryczna + wskaźniki w % + opisowa
	a) wydatków na zadania inwestycyjne realizowane w ramach zadań uznanych przez dzielnice za priorytetowe	- tabelaryczna + wskaźniki w % + opisowa
	b) wydatków na realizację zadań w trybie Lokalnych Inicjatyw Inwestycyjnych	- tabelaryczna + wskaźniki w % + opisowa
5.	<u>Wykonanie przychodów i wydatków:</u>	
	1) zakładów budżetowych - wg działów klasyfikacji budżetowej	- tabelaryczna
	2) gospodarstw pomocniczych jednostek budżetowych - wg działów klasyfikacji budżetowej	- tabelaryczna
	3) dochodów własnych jednostek budżetowych i wydatków nimi finansowanych - wg działów klasyfikacji budżetowej	- tabelaryczna

Lp.	Zakres	Forma
6.	<u>Wykonanie kwot dotacji udzielonych z budżetu z wyodrębnieniem dotacji przedmiotowych, podmiotowych i celowych w podziale na:</u> 1) dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych 2) dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych	- tabelaryczna
7.	<u>Wykonanie przychodów i wydatków Powiatowego Funduszu Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym wraz z zaangażowaniem w tym:</u> 1) zbiorczo - dziedzinami 2) dziedzinami - z wyszczególnieniem zadań	- tabelaryczna + wskaźniki w % - tabelaryczna + wskaźniki w % + opisowa
8.	<u>Wykonanie dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych jednostce samorządu terytorialnego odrębnymi ustawami oraz zadań wykonywanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej</u> 1) dochody - wg działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej, w podziale na dochody gminy i powiatu 2) dochody odprowadzane do budżetu państwa - wg działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej 3) wydatki - wg działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej, w podziale na wydatki gminy i powiatu	- tabelaryczna - tabelaryczna - tabelaryczna
9.	<u>Wykonanie dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań realizowanych w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego</u> 1) dochody - wg działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej, w podziale na dochody gminy i powiatu 2) wydatki - wg działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej, w podziale na wydatki gminy i powiatu	- tabelaryczna - tabelaryczna
10.	<u>Wykonanie dochodów z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i wydatków związanych z realizacją zadań wynikających z Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Innych Uzależnień</u>	- tabelaryczna + wskaźniki w % + opisowa
11.	<u>Wykorzystanie środków wydzielonych do dyspozycji dzielnic:</u> 1) wg działów i rozdziałów klasyfikacji wydatków z wyodrębnieniem: a) środków na zadania, w zakresie których Rada powierzyła jednostkom pomocniczym kompetencje decyzyjne przy wyborze szczegółowych zadań b) środków na zadania uznane przez dzielnice za priorytetowe c) środków na utrzymanie rad i zarządów dzielnic 2) wykonanie zadań uznanych przez dzielnice za priorytetowe - wg poszczególnych dzielnic	- tabelaryczna + wskaźniki w % - tabelaryczna + opisowa
12.	<u>Wykonanie zadań:</u> 1) finansowanych i współfinansowanych ze środków zagranicznych – w podziale na zadania bieżące i inwestycyjne 2) przewidzianych do finansowania i współfinansowania ze środków zagranicznych – w podziale na zadania bieżące i inwestycyjne	- tabelaryczna - tabelaryczna
13.	<u>Wykorzystanie środków na wydatki, które nie wygasają z upływem roku budżetowego - wg zadań</u>	- tabelaryczna

Informacje sporządzane w formie tabelarycznej zawierać będą plan na 30.06. oraz informacyjnie plan na 1.01. danego roku

DYREKTOR WYDZIAŁU


Małgorzata Okarmus

Zakres i forma informacji o przebiegu wykonania planów finansowych jednostek, o których mowa w art. 9 pkt 10, 13 i 14 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, dla których organem założycielskim jest Gmina Miejska Kraków, za I półrocze.

Lp.	Zakres	Forma
1.	<u>Wykonanie planów finansowych:</u> 1) samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej 2) samorządowych instytucji kultury 3) innych samorządowych osób prawnych utworzonych na podstawie odrębnych ustaw w celu wykonywania zadań publicznych – z wyszczególnieniem stanu należności i zobowiązań, w tym wymagalnych	- tabelaryczna + wskaźniki w %

Informacje sporządzane w formie tabelarycznej zawierać będą plan na 30.06. danego roku